

# 平成29年度（第38期）決算報告書

## 貸借対照表 平成30年3月31日現在

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
<b>I 資産の部</b>			
<b>1. 流動資産</b>			
現金預金	10,981,591	15,662,086	△ 4,680,495
書籍在庫	7,253,252	7,478,862	△ 225,610
未収金	1,827,760	2,001,880	△ 174,120
仮払金	907,270	469,550	437,720
流動資産合計	20,969,873	25,612,378	△ 4,642,505
<b>2. 固定資産</b>			
(1) 特定資産			
退職給付引当預金	20,073,695	19,073,610	1,000,085
事業費積立預金	4,015,000	4,015,000	0
研究プロジェクト「スマートエネルギーシステムに関する調査研究」最終報告書作成引当預金	3,608,754	2,250,725	1,358,029
表彰基金預金	750,000	780,000	△ 30,000
特定資産合計	28,447,449	26,119,335	2,328,114
(2) その他固定資産			
什器備品	22,369	25,781	△ 3,412
電話加入権	0	164,984	△ 164,984
敷金	1,500,000	1,500,000	0
その他固定資産合計	1,522,369	1,690,765	△ 168,396
固定資産合計	29,969,818	27,810,100	2,159,718
資産合計	50,939,691	53,422,478	△ 2,482,787
<b>II 負債の部</b>			
<b>1. 流動負債</b>			
前受金	3,055,000	5,405,000	△ 2,350,000
仮受金	56,137	56,137	0
源泉税等預り金	180,151	92,889	87,262
未払法人税等	70,000	70,000	0
未払消費税	276,853	641,200	△ 364,347
未払金	1,166,197	582,199	583,998
流動負債合計	4,804,338	6,847,425	△ 2,043,087
<b>2. 固定負債</b>			
退職給付引当金	20,073,695	19,073,610	1,000,085
事業費積立引当金	4,015,000	4,015,000	0
研究プロジェクト「スマートエネルギーシステムに関する調査研究」最終報告書作成引当金	3,608,754	2,250,725	1,358,029
表彰基金引当金	750,000	780,000	△ 30,000
固定負債合計	28,447,449	26,119,335	2,328,114
負債合計	33,251,787	32,966,760	285,027
<b>III 正味財産の部</b>			
<b>1. 一般正味財産</b>	17,687,904	20,455,718	△ 2,767,814
正味財産合計	17,687,904	20,455,718	△ 2,767,814
負債および正味財産合計	50,939,691	53,422,478	△ 2,482,787

貸借対照表内訳表  
平成30年3月31日現在

(単位：円)

科 目	一般事業会計	出版事業会計	法人会計	内部取引消去	合計
<b>I 資産の部</b>					
1. 流動資産					
現金預金	6,440,950	4,540,641	0	0	10,981,591
書籍在庫	0	7,253,252	0	0	7,253,252
未収金	1,827,760	0	0	0	1,827,760
仮払金	907,270	0	0	0	907,270
流動資産合計	9,175,980	11,793,893	0	0	20,969,873
2. 固定資産					
(1) 特定資産					
退職給付引当預金	20,073,695	0	0	0	20,073,695
事業費積立預金	4,015,000	0	0	0	4,015,000
研究プロジェクト「スマートエネルギーシステムに関する調査研究」最終報告書作成引当預金	3,608,754	0	0	0	3,608,754
表彰基金預金	750,000	0	0	0	750,000
特定資産合計	28,447,449	0	0	0	28,447,449
(2) その他固定資産					
什器備品	22,369	0	0	0	22,369
敷金	1,500,000	0	0	0	1,500,000
その他固定資産合計	1,522,369	0	0	0	1,522,369
固定資産合計	29,969,818	0	0	0	29,969,818
資産合計	39,145,798	11,793,893	0	0	50,939,691
<b>II 負債の部</b>					
1. 流動負債					
前受金	3,055,000	0	0	0	3,055,000
仮受金	56,137	0	0	0	56,137
源泉税等預り金	180,151	0	0	0	180,151
未払法人税等	0	70,000	0	0	70,000
未払消費税	248,053	28,800	0	0	276,853
未払金	882,654	283,543	0	0	1,166,197
流動負債合計	4,421,995	382,343	0	0	4,804,338
2. 固定負債					
退職給付引当金	20,073,695	0	0	0	20,073,695
事業費積立引当金	4,015,000	0	0	0	4,015,000
研究プロジェクト「スマートエネルギーシステムに関する調査研究」最終報告書作成引当金	3,608,754	0	0	0	3,608,754
表彰基金引当金	750,000	0	0	0	750,000
固定負債合計	28,447,449	0	0	0	28,447,449
負債合計	32,869,444	382,343	0	0	33,251,787
<b>III 正味財産の部</b>					
1. 一般正味財産	6,276,354	11,411,550	0	0	17,687,904
正味財産合計	6,276,354	11,411,550	0	0	17,687,904
負債および正味財産合計	39,145,798	11,793,893	0	0	50,939,691

## 財務諸表に対する注記

### 1. 重要な会計方針

- (1) 固定資産の減価償却の方法  
固定資産の減価償却は、法人税法に基づく定率法によっている。
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法  
出版事業の書籍については、取得原価基準に則り、個別法によっている。
- (3) 引当金の計上基準  
退職給付引当金  
期末要支給額を計上している。  
事業費積立引当金  
事業経費および新規事業経費等の調整引当金額を計上している。  
研究プロジェクト「スマートエネルギーシステムに関する調査研究」最終報告書作成引当金  
最終報告書作成等の引当金額を計上している。  
表彰基金引当金  
表彰経費の引当金額を計上している。
- (4) リース取引の処理方法  
通常の賃貸借取引に係る方法に準じて会計処理を行っている。
- (5) 消費税の会計処理  
消費税の会計処理は、税込み方式によっている。

### 2. 特定資産の増減額及びその残高

特定資産の増減額及びその残高は、次の通りである。

(単位：円)

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
特定資産				
退職給付引当預金	19,073,610	1,000,085	0	20,073,695
事業費積立預金	4,015,000	0	0	4,015,000
研究プロジェクト「スマートエネルギーシステムに関する調査研究」最終報告書作成引当預金	2,250,725	1,358,029	0	3,608,754
表彰基金預金	780,000	0	30,000	750,000
小 計	26,119,335	2,358,114	30,000	28,447,449
合 計	26,119,335	2,358,114	30,000	28,447,449

### 3. 特定資産の財源等の内訳

特定資産の財源等の内訳は、次の通りである。

(単位：円)

科 目	当期末残高	(うち指定正味財産 からの充当)	(うち一般正味財産 からの充当)	(うち負債に対応 する額)
特定資産				
退職給付引当預金	20,073,695	0	0	20,073,695
事業費積立預金	4,015,000	0	0	4,015,000
研究プロジェクト「スマートエネルギーシステムに関する調査研究」最終報告書作成引当預金	3,608,754	0	0	3,608,754
表彰基金預金	750,000	0	0	750,000
小 計	28,447,449	0	0	28,447,449
合 計	28,447,449	0	0	28,447,449

### 4. 固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高は、次の通りである。

(単位：円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
什器備品	2,632,181	2,609,812	22,369
合 計	2,632,181	2,609,812	22,369

### 5. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高

債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高は、次の通りである。

(単位：円)

科 目	債権金額	貸倒引当金の 当期末残高	当期末残高
未収金	1,827,760	0	1,827,760
合 計	1,827,760	0	1,827,760